



Kruidtuinlaan 50 bus 165
B - 1000 Brussel
T. +32 2 508 85 85
vraag@mi-is.be
www.mi-is.be

Aan de Voorzitter van het OCMW van
Affligem
Bellestraat 101
1790 Affligem

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 5

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Affligem/W65B-RMID-RMIB-UV-KNI/2019

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 11, 18 en 24 januari 2019.

Dit inspectieverslag bestaat uit drie delen:

- Een algemene analyse over het verloop van de inspectie, de resultaten van de inspecties en de aanbevelingen
- Een bijlage per gecontroleerde materie met de verschillende boekhoudkundige tabellen en uitleg over de gevolgde procedure
- De controletabellen per begunstigde

Indien u vragen hebt over deze controle, kunt u contact opnemen met uw inspecteur via mi.inspect_office@mi-is.be.

Briefwisseling dient gericht te worden aan de Programmatorische Overheidsdienst Maatschappelijke Integratie, Armoedebestrijding en Sociale Economie (POD MI), Dienst Inspectie, Kruidtuinlaan 50 bus 165, 1000 Brussel.



I. INLEIDING

De missie van de POD Maatschappelijke integratie is de voorbereiding, uitvoering, evaluatie en opvolging van het federale beleid voor maatschappelijke integratie, waardoor ieders sociale grondrechten op duurzame wijze worden gegarandeerd.

De controles die door de inspectiedienst in de OCMW's worden uitgevoerd, passen in deze missie en gaan uit van de volgende visie ;

- **Controle** op de toepassing van de federale wetgeving voor maatschappelijke integratie aan de hand van juridische, administratieve en financiële inspecties
- **Advies** aan de OCMW's over het wettelijk kader en de concrete toepassing van de regelgeving
- **Kennis:** door haar schakelfunctie tussen de administratie en de actoren op het terrein draagt de dienst inspectie bij tot de strategische voorbereiding van het beleid inzake maatschappelijke integratie.

Om deze opdracht tot een goed einde te brengen, stelt de inspectiedienst zich de volgende doelstellingen;

- Toezien op een uniforme en correcte toepassing van de wetgeving en reglementering aangaande de subsidies die de federale staat toekent aan de OCMW's.
- Houden van doelgerichte, uniforme en periodieke controles van de OCMW's op boekhoudkundig, administratief en juridisch vlak. Deze controles dragen bij tot de gelijke wettelijke behandeling van de gebruikers van de OCMW-diensten.
- Verzamelen van informatie om het beleid inzake maatschappelijke integratie en armoedebestrijding te optimaliseren.
- Uitbouwen van structurele en kwalitatieve relaties met de OCMW's (belangrijkste partners van de federale administratie) met het oog op een goede communicatie en een kwaliteitsvolle dienstverlening.
- Uitwisselen van informatie met de interne diensten van de POD MI.
- Meewerken aan het actieplan voor de strijd tegen de sociale fraude waartoe in 2011 door de Regering werd besloten.

Met deze controles wil de dienst inspectie de waarden van de POD MI verdedigen;

- Respect
- De kwaliteit van de dienstverlening en klantvriendelijkheid
- Gelijke kansen voor iedereen
- Diversiteit
- Openstaan voor verandering

De procedure voor de controles wordt toegelicht op de website van de POD MI (<http://www.mi-is.be/nl/tools-ocmw/handleiding>).

2. INSPECTIES

| | Omschrijving | Jaar | Bijlage |
|---|--|--------------------------|---|
| 1 | Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten | Geen controle uitgevoerd | Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965 |
| 2 | Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle | 2015-2017 | Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965 |
| 3 | Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers | 2018 | Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002 |
| 4 | Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle | 2015-2017 | Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002 |
| 5 | Stookoliefonds (verwarmingstoelage) | Geen controle uitgevoerd | Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds |
| 6 | Controle van het Uniek Jaarverslag | 2017 | Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag |
| 7 | De behandeling van de knipperlichten | 2015-2017 | Bijlage 8: Controle van de knipperlichten, OB van 14/03/2014 |

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de uitgevoerde controles in de bijlagen van dit verslag

3. VOORBEREIDING EN VERLOOP VAN DE INSPECTIE

De informatie over de nodige voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd op 19/12/2018.

Bij aanvang van de inspecties waren alle gevraagde stukken beschikbaar. Deze stukken waren van een goede kwaliteit zodat de controle vlot verliep.

De inspecteur heeft de controles in uitstekende werkomstandigheden kunnen uitvoeren. Tevens wenst de inspecteur de goede medewerking van uw personeelsleden te benadrukken. Zij beantwoordden alle gestelde vragen en hebben indien nodig bijkomende informatie verschaft.

4. VASTSTELLINGEN EN AANBEVELINGEN

De onderstaande tabellen geven een overzicht van de belangrijkste vaststellingen en de aanbevelingen per gecontroleerde materie. Deze hebben betrekking op het naleven van de regelgeving en/of de procedures en of goede praktijken. De gedetailleerde informatie per dossier vindt u in de controleroosters onderaan dit verslag.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Er werd tijdens de controle een goede opvolging van de toelagen vastgesteld op het niveau van de uitgaven en de terugvorderingen. De vastgestelde verschillen in het nadeel van het OCMW zijn miniem.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

Bewijsstukken – In het merendeel van de gecontroleerde dossiers moeten de rekeninguittreksels maandelijks binnengebracht worden, hoewel er niet in elk dossier sprake is van een tewerkstelling,

eventueel vermoeden van verborgen inkomsten etc.

Hoewel het vanzelfsprekend is dat het onderzoek van de bestaansmiddelen van de begunstigde deel uitmaakt van het sociaal onderzoek en dat de kopieën van uittreksels waarop de eventuele maandelijkse bestaansmiddelen verschijnen, kunnen geëist worden, kunnen sommige van deze bewijzen ook op andere manieren verkregen worden, via de loonfiches, het overzicht van de vakbond, de uitbetalingskassen en via de KSZ-stromen.

Bovendien vormt de eis om systematisch de volledige rekeninguittreksels van de laatste maand voor te leggen een onaanvaardbare inbreuk in het privéleven van de gebruiker; een begunstigde van het recht op maatschappelijke integratie is wettelijk niet verplicht om zijn maandelijkse uitgaven voor te leggen aan en te rechtvaardigen voor het OCMW.

Bij de volgende inspecties zal de inspectrice er in het bijzonder op letten dat dit soort aanvraag niet meer wordt geformuleerd in alle dossiers maar zich beperkt tot de dossiers waarbij het OCMW al eerdere onregelmatigheden heeft vastgesteld

Sociaal verslag – In de hoofding van het sociaal verslag wordt geen onderscheid gemaakt tussen domicilie-adres en verblijfsadres.

Het is aangeraden om in het kader van de bevoegdheid het domicilie-adres en verblijfsadres duidelijk te vermelden in het sociaal verslag. De gewoonlijke verblijfplaats van de RMI-gerechtigde moet duidelijk vermeld worden, aangezien dit onderdeel is van één van de wettelijke toekenningsvoorwaarden.

Beslissing/ kennisgeving

1/ Het OCMW legt bijkomende voorwaarden op aan de RMI-gerechtigde bij de toekenning van het RMI onder de vorm van een leefloon.

De toekenning van het recht op maatschappelijke integratie kan niet verbonden worden aan voorwaarden buiten de wetgeving. Het stelselmatig opnemen in de beslissing dat de toekenning van het recht op maatschappelijke integratie onder de vorm van een leefloon gekoppeld is aan het bijvoorbeeld volgens van Nederlandse les, een omscholingscursus, enz. is strijdig met de wetgeving.

2/ Het bedrag van het leefloon wordt niet vermeld, enkel de categorie. Ook de formule en de cijfergegevens (soms ontbreekt formule en enkel vermelding van cijfers).

Op de kennisgevingen moeten de toegekende categorie, het bedrag van de toegekende categorie evenals de berekeningswijze wanneer de bestaansmiddelen in aanmerking genomen worden, vermeld staan. De aanvrager moet ze kunnen begrijpen en de juistheid ervan kunnen controleren (artikel 21 § 2 van de wet van 26/05/2002).

Onderscheid maken tussen ‘werkbereid zijn’ en ‘GPMI naleven’:

Werkbereid zijn is een wettelijke toekenningsvoorwaarde, deze moet altijd voldaan zijn om recht te hebben op maatschappelijke integratie. Hoe deze ingevuld wordt, wordt in de meeste gevallen individueel bekeken rekening houdend met de persoonlijke situatie van de RMI-gerechtigde.

Er kan een GPMI opgemaakt worden met als einddoel een tewerkstelling. Het GPMI an sich dient niet om de werkbereidheid te bewijzen, het GPMI is de formalisering van het traject die de maatschappelijk werker aflegt met de RMI-gerechtigde met als einddoel bijvoorbeeld een tewerkstelling/ integratie in de maatschappij indien een tewerkstelling te hoog gegrepen is. De stappen in het GPMI zijn aangepast aan de individuele situatie van de gerechtigde op basis van de door de maatschappelijk werker opgestelde sociale balans.

Een persoon kan vrijgesteld zijn voor de werkbereidheidsvoorwaarde, maar toch een GPMI hebben OF een persoon kan als werkbereid beschouwd worden, maar vrijgesteld zijn voor de opmaak van een GPMI.

(Dit is de dubbele motivering waarnaar verwezen wordt in de omzendbrief van okt 2016

betreffende het GPMI)

De praktijk waarbij er beslist wordt dat een RMI-gerechtigde niet werkbereid is omdat hij/zij zich niet houdt aan het GPMI is een foute interpretatie van de wetgeving.

Indien een persoon zich niet aan de voorwaarden gesteld in het GPMI houdt, kan de schorsingsprocedure in gang gezet worden en eventueel een schorsing van het leefloon beslist worden omwille van niet-naleven van het GPMI.

Dit staat echter los van de werkbereidheid; indien de maatschappelijk werker oordeelt dat iemand niet werkbereid is, moet het RMI eigenlijk stopgezet worden.

Het opnemen van de wettelijke toekenningsvoorwaarden (werkbereid zijn, uitputten van rechten etc) heeft geen meerwaarde voor het te volgen traject van de RMI-gerechtigde en kan dus best verwijderd worden uit het contract.

GPMI – algemene vaststellingen

1/ Eénzijdig contract – er worden veel verplichtingen opgelegd aan de cliënt die niet altijd een trajectmatige insteek hebben.

2/ In een aantal dossiers ontbreekt een sociale balans in het dossier of is de sociale balans niet uitgewerkt. De sociale balans fungeert als basis voor de opmaak van een GPMI op maat en vermijdt dat het GPMI een standaardovereenkomst wordt die voor elke RMI-gerechtigde hetzelfde is.

3/ Er is recht op 10% bijzondere toelage vanaf eerste dag van de maand waarin het GPMI wordt ondertekend en niet vanaf de start van het RMI.

4/ GPMI student: de details van de opleiding moeten vermeld worden in het contract, de opmerking betreffende verhuis en bevoegdheid is niet geldig voor studenten, deze dient dan ook uit het contract verwijderd te worden indien het een GPMI student betreft.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Er werd een goede opvolging van de toelagen vastgesteld voor zowel de uitgaven als de terugvorderingen.

Uniek Jaarverslag

Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA)

De middelen van het Fonds zijn op een correcte manier conform de regelgeving besteedt. Voor de toekomstige besteding van de middelen willen we u erop wijzen dat de collectieve module verschilt van een collectieve activiteit.

Een collectieve activiteit is een (door het OCMW georganiseerde) groepsactiviteit voor de doelgroep of voor een gemengd publiek die geen onderdeel is van een traject, maar louter ter ontspanning is zoals bijvoorbeeld een Sinterklaasfeest, optreden van artiest,.... Een collectieve module daarentegen is een (door het OCMW georganiseerde) groepsactiviteit die onderdeel is van een traject. Deze activiteiten kunnen ook ter ontspanning zijn, maar er moet steeds een trajectmatige aanpak aanwezig zoals bijvoorbeeld een cursus budgetkoken voor personen in budgetbegeleiding.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

De ingediende kosten waren gedeeltelijk niet conform de regelgeving, er zal dan ook een terugvordering plaatsvinden. Aangezien alle dossiers werden gecontroleerd en er meer kosten werden ingediend dan er recht is op subsidie, betreft de terugvordering enkel het deel van de

toelage dat niet bewezen wordt geacht.

Er kunnen andere kosten ingediend worden onder het Fonds om een menswaardig bestaan te garanderen, maar er moet steeds in het dossier een link terug te vinden zijn met de wettelijke voorwaarden (problemen met onbetaalde facturen gas/elektriciteit, schuldenlast). Het enkel ten laste nemen van medische kosten, zonder de betaalproblemen en/of schuldenlast wordt niet aanvaard.

In het kader van de preventiemaatregel kunnen kosten verbonden aan de werking van het LAC ingediend worden, deze moeten dan echter gestaafd worden met verantwoordingsstukken en mogen geen betrekking hebben op personeelskosten. Het louter indienen van een bedrag dat enkel gebaseerd is op een schatting is niet toegelaten.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

De middelen verstrekt in het kader van het GPMI werden op een correcte manier besteedt.

De behandeling van de knipperlichten

Er werd een goede opvolging van de knipperlichten vastgesteld. Alle nog openstaande knipperlichten werden behandeld en afgesloten.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Het OCMW deed het nodige naar aanleiding van eerder uitgevoerde inspecties. We stellen een positieve evolutie vast.

Debriefing

De debriefing vond plaats op 24 januari 2019 in aanwezigheid van de secretaris, bestuurssecretaris en het hoofd van de sociale dienst. Bovenstaande opmerkingen en resultaten werden besproken.

Er werd nog informatie via e-mail nagestuurd op 31/01/2019.

6. CONCLUSIE

De onderstaande tabellen geven een overzicht van de eventueel te weinig ontvangen toelagen en de te veel ontvangen toelagen.

Te weinig ontvangen toelagen

| Controle | Gecontroleerde Periode | Eventueel te weinig ontvangen | Terugvorderings-Procedure |
|--|-------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|
| Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle | 2015-2017 | Zie bijlage 2 | Uit te voeren door uw diensten |

Te veel ontvangen toelagen

| Controle | Periode | Terugvordering | Terugvorderingsprocedure | Terugvorderingsperiode |
|---|------------------|--------------------------|---------------------------|--|
| <i>Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers</i> | <i>Jaar 2018</i> | <i>Cf. bijlage nr. 3</i> | <i>Door onze diensten</i> | <i>Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten</i> |
| <i>Uniek Jaarverslag SCP en KA</i> | <i>Jaar 2017</i> | <i>€ 0,00</i> | <i>Door onze diensten</i> | <i>Via een vordering tot terugbetaling die u zal ontvangen</i> |
| <i>Uniek Jaarverslag SFGE</i> | | <i>€ 349,77</i> | | <i>Op de volgende subsidie die u wordt toegekend</i> |
| <i>Uniek Jaarverslag GPMI</i> | | <i>€ 0,00</i> | | <i>Op de volgende subsidie die u wordt toegekend</i> |

Terugvorderingen voor een bedrag lager dan 25 Euro worden vrijgesteld van terugvordering.

Mag ik u verzoeken om uw akkoord binnen een termijn van 15 dagen volgend op de ontvangst van dit verslag te verzenden naar mi.inspect.office@mi-is.be

Als er geen antwoord volgt binnen de opgelegde termijn wordt dit beschouwd als een aanvaarding van de resultaten van de inspectie.

Met vriendelijke groeten,

Voor de Voorzitter van de POD Maatschappelijke Integratie:
Het diensthoofd van de inspectiedienst,

Rudi CRIJNS

BIJLAGE 2
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL
1965 – PERIODE 2015-2017

Deze controle vergelijkt de uitgaven en terugvorderingen van het OCMW met de bij staat gevraagde subsidies.

DE FINANCIËLE RESULTATEN VAN DE CONTROLE

Analyse van de uitgaven

Uit de controle die uitgevoerd werd op basis van uw boekhoudkundige stukken blijkt:

- Dat er eventueel te weinig toelagen werden ontvangen.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2 B

Analyse van de ontvangsten

Bij de boekhoudkundige controle werden geen verschillen met de betoelaging door de Staat vastgesteld.

CONCLUSIES

De subsidies die overeen stemmen met de eventueel te weinig ontvangen toelagen (zie controletabel 2B), zouden u nog kunnen worden terugbetaald, op voorwaarde dat de termijnen voor de verzending van de A- en B-formulieren (45 dagen) en van de D-formulieren (12 maanden) aanvankelijk werden nageleefd (hoofdstuk 2, artikel 9 en artikel 12 van de wet van 2 april 1965). Tevens dienen alle wettelijke voorwaarden vervuld te zijn die de terugbetaling van deze steun mogelijk maken (art. 5 en 11§2 van de wet van 2 april 1965).

Om na te gaan of u nog recht heeft op de inning van de eventueel te weinig ontvangen toelagen, kunt u contact opnemen met onze Frontoffice (vraag@mi-is.be of tel 02/508.85.85) om een lijst te bekomen van de geweigerde formulieren en de uitleg over de foutieve codes. Deze lijst zal via e-mail verstuurd worden. Ook kan onze Frontoffice u uitleggen welke procedures best gevolgd worden.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2017 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

Voor de dossiers vermeld in controletabel 2B kan het OCMW nog correcties overmaken (formulieren D) tot het einde van de derde maand na ontvangst van dit schrijven.

BIJLAGE 3
CONTROLE VAN DE DOSSIERS MET RECHT OP MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE (WET VAN 02/04/2002), OVEREENKOMSTIG ART 57 VAN HET KB VAN 11/07/2002 – JAAR 2018

De controle had betrekking op de volgende elementen:

- de analyse van de procedure die toegepast dient te worden in het kader van de wet van 26/05/2002;
- en de controle op de toepassing van de wetgeving op basis van een selectie van individuele dossiers.

1. ALGEMENE ANALYSE VAN DE PROCEDURE

Dit is de procedure die toegepast dient te worden in het kader van de wet:

- Inschrijving van de aanvragen in een register;
- Afleveren van een ontvangstbewijs;
- Opstellen van een aanvraagformulier;
- Aanwezigheid van bewijsstukken;
- Sociaal onderzoek van een maatschappelijk werker om na te gaan wat de situatie van de aanvrager is op het ogenblik van de indiening van de aanvraag;
- Beslissing van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn binnen de 30 dagen volgend op de aanvraag + kennisgeving aan de betrokkene binnen de 8 dagen.

De inspecteur stelt vast dat de procedure op een verkeerde manier werd toegepast met betrekking tot de volgende elementen:

- de beslissingen
- het sociaal verslag

2. CONTROLE VAN INDIVIDUELE DOSSIERS OP BASIS VAN EEN STEEKPROEF

10 individuele dossiers werden gecontroleerd.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle per begunstigde in controletabel 3.

3. CONCLUSIE

In bepaalde dossiers die vermeld worden in controletabel 3 heeft uw centrum de procedure met betrekking tot de het recht op maatschappelijke integratie niet nageleefd en/of de wetgeving niet op een correcte manier nageleefd; de aanbevelingen ter zake werden geformuleerd in deel I van dit verslag.

De dossiers waarvoor verbeteringen zullen worden uitgevoerd door onze diensten zijn weergegeven in Controletabel 3.

BIJLAGE 4
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP
MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 2015-2017

Bij de boekhoudkundige controle wordt een vergelijking gemaakt van de cijfers van het OCMW en de toelagen van de POD MI, betreffende de uitgaven en terugvorderingen omtrent het leefloon betaald door het OCMW.

1 ANALYSE VAN DE REKENINGEN

1.1 Cijfers volgens de POD MI

| | <u>Uitgaven RMI</u> <u>(in EUR)</u> | <u>Terugvorderingen</u> <u>RMI (in EUR)</u> |
|---|--|--|
| Rechtzettingen in 2015 m.b.t. 2014 | 117,02 | -5676,63 |
| Rechtzettingen in 2016 m.b.t. 2014 | 0,00 | -568,18 |
| 2015 | | |
| art. 104: GPMI (70%) | 48,58 | 0,00 |
| art. 105: niet ingeschreven in RR (100%) | 2223,24 | 0,00 |
| art. 106: bestaansmin. dakloze (100%) | 2946,68 | 0,00 |
| art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%) | 1111,62 | 0,00 |
| art. 850: LL (50%) | 0 | 2812,44 |
| art. 855: LL (55%) | 81028,75 | 30868,56 |
| art. 960: soc. int. project student (60%) | 0,00 | 91,06 |
| art. 965: soc. int. Project student (65%) | 8449,12 | 0,00 |
| 2016 | | |
| art. 105: niet ingeschreven in RR (100%) | 7034,55 | 0,00 |
| art. 106: bestaansmin. dakloze (100%) | -736,67 | 0,00 |
| art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%) | | |
| art. 850: LL (50%) | 0,00 | 189,40 |
| art. 855: LL (55%) | 74549,49 | -15567,51 |
| art. 965: soc. int. Project student (65%) | 23374,99 | 0,00 |
| 2017 | | |
| art. 105: niet ingeschreven in RR (100%) | 31975,88 | 0,00 |
| art. 106: bestaansmin. dakloze (100%) | 297,57 | 0,00 |
| art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%) | 1190,27 | 0,00 |
| art. 855: LL (55%) | 112071,43 | 7015,30 |
| Rechtzettingen in 2018 m.b.t. 2017 | 925,78 | 595,13 |
| Rechtzettingen in 2018 m.b.t. 2015 | -63,31 | 0,00 |
| Totaal | 346544,99 | 19759,57 |

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode:

$$346544,99 - 19759,57 = 326785,42$$

1,2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

| | <u>Uitgaven RMI (in EUR)</u> | <u>Terugvorderingen RMI (in EUR)</u> |
|----------------------------------|---|---|
| 2015 | | |
| art. 850/855: leefloon (50%-55%) | 97778,63 | 10403,37 |
| 2016 | | |
| art. 850/855: leefloon (50%-55%) | 109571,75 | 10511,92 |
| 2017 | | |
| art. 850/855: leefloon (50%-55%) | 146328,39 | 7948,19 |
| Totaal | 353678,77 | 28863,48 |

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:

$$353678,77 - 28863,48 = 324815,29$$

1.2 Vergelijking van de totalen

| <i>Periode 2015-2017</i> | |
|--|------------------|
| <i>Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI (in EUR)</i> | <i>326785,42</i> |
| <i>Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW (in EUR)</i> | <i>324815,29</i> |
| <i>Verschil (in EUR)</i> | <i>1970,13</i> |
| <i>Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 (in %)</i> | <i>0,60%</i> |
| <i>Eventueel te veel ontvangen toelagen aan 55% (in EUR)</i> | <i>1083,57</i> |

Indien het verschil kleiner is dan 1% voor de te veel ontvangen toelagen zal er geen rekening mee worden gehouden. Dit wordt namelijk beschouwd als het bewijs van een goede administratieve opvolging van uw subsidies. De Inspectie wil u dan ook aanmoedigen om op deze weg verder te gaan.

Op basis van bovenstaand resultaat moet er niet afgepunt worden, er werd echter wel een verschil van 46% in het nadeel van de POD MI vastgesteld op het niveau van de terugvorderingen. De terugvorderingen werden afgepunt, maar er werden zo goed als geen verschillen vastgesteld, het OCMW gaf wel degelijk alle terugvorderingen door maar een gedeelte werd verrekend op het verkeerde jaar wegens het verkeerd invullen van het D-formulier.

In de cijfers van het OCMW werden ook terugvorderingen opgenomen die geen betrekking hadden op het RMI. Deze twee redenen verklaren het verschil in de terugvorderingen: alle effectief geïnde terugvorderingen werden doorgegeven aan de POD MI.

2. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2015-2017, werd volgend resultaat vastgesteld:

Er zal geen rekening worden gehouden met dit verschil, want het wordt beschouwd als het bewijs van een goede administratieve opvolging van uw subsidies. De Inspectie wil u dan ook aanmoedigen om op deze weg verder te gaan.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2017 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

BIJLAGE 6

CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND VIA HET UNIEK VERSLAG – JAAR 2017

Deze controle gaat na of de aangifte van het Uniek Jaarverslag correct verliep, en dit zowel voor de financiële als inhoudelijke aspecten.

De materies die aan bod komen zijn:

- Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA)
- Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)
- Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

I. BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE

| 2017 | Bedrag van de verkregen subsidie * | Netto uitgaven OCMW * (Uitg. - Ontv.) | Netto uitgaven (uitg-ontv.) die het OCMW aangaf in het Uniek Verslag * | Subsidies aanvaard na inspectie |
|-------------|---|--|---|--|
| PSA | € 3510,00 | € 6889,98 | € 7383,90 | € 6889,98 |
| SFGE | € 1352,33 | € 1868,64 | € 3068,64 | € 1868,64 |
| GPMI | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

* Alle bedragen exclusief de personeelskosten

Voor P&SA zijn de bewezen uitgaven lager dan de uitgaven ingediend in het Uniek Verslag maar nog steeds hoger dan het bedrag van de subsidie waardoor er geen terugvordering zal plaatsvinden.

Op basis van de boekhoudkundige controle wordt € 0,00 teruggevorderd betreffende SFGE. De preventiemaatregelen zijn kosten verbonden aan LAC en konden geen boekhoudkundige stukken voorgelegd worden.

2. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN

| 2017 | Gevraagde personeelskosten | Personeelskosten goedgekeurd na inspectie | Geweigerde personeelskosten |
|-------------|-----------------------------------|--|------------------------------------|
| PSA | € 1419,00 | € 1419,00 | € 0,00 |
| SFGE | € 88327,66 | € 24535,46 | € 0,00 |
| GPMI | € 12653,40 | € 20061,38 | € 0,00 |

Het detail van deze controle is opgenomen in controletabel 6A.

3. Controle op de tussenkomsten aan cliënten

| 2017 | Aangifte Uniek Verslag | Aantal gecontroleerde dossiers | Toelagen goedgekeurd na inspectie | Geweigerde toelagen |
|--|---------------------------------------|---|--|--------------------------------|
| PSA - Sociale participatie | € 2182,69 | Alle (4) | € 2182,69 | € 0,00 |
| PSA - Collectieve modules | € 1640,00 | 1 | € 1640,00 | € 0,00 |
| PSA - Kinderarmoede | € 3561,21 | 5 | € 3561,21 | € 0,00 |
| SFGE - Onbetaalde rekeningen | € 1868,64 | Alle (3) | € 1002,56 | € 349,77 |
| SFGE - Preventieve maatregelen | € 1200,00 | Alle (1) | € 0,00 | € 0,00 |
| GPMI - Tussenkomsten aan begunstigden | € 0,00 | 0 | € 0,00 | € 0,00 |
| GPMI - Tussenkomsten aan derden | € 0,00 | 0 | € 0,00 | € 0,00 |
| GPMI - Andere uitgaven | € 0,00 | 0 | € 0,00 | € 0,00 |

U vindt het detail van deze controle in controletabel 6B

4. CONCLUSIES

Hieronder vindt u een overzicht van de subsidies die worden teruggevorderd na deze controle:

| | PSA | SFGE | GPMI |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| Boekhouding | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Personeelskosten | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Tussenkomsten | € 0,00 | € 349,77 | € 0,00 |
| TOTAAL | € 0,00 | € 349,77 | € 0,00 |

Het bedrag van de terugvordering in het kader van het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE) wordt door onze diensten ingehouden op een volgende subsidie die u zal worden toegekend.

BIJLAGE 7

CONTROLE KNIPPERLICHTEN – PERIODE 2015-2017

Deze controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

- De knipperlichten waarmee het OCMW zich akkoord verklaard heeft (feedbackcode 1, 2, 3 en 4 toegekend) en terecht werden verstuurd door de POD MI.
- De knipperlichten waarmee het OCMW zich niet akkoord verklaard heeft (feedbackcodes 110 tot 190 toegekend) en die onterecht werden verstuurd door de POD MI.

Tijdens de controle werd nagekeken of de door het OCMW toegekende feedbackcodes corresponderen met de realiteit.

ANALYSE VAN DE FEEDBACKCODES VAN DE KNIPPERLICHTEN

Alle nog openstaande knipperlichten verstuurd in de periode 2015-2017 werden gecontroleerd.

Volgende elementen werden nagekeken voor de gecontroleerde knipperlichten met

- *Feedbackcode 1 ‘de formulieren zullen binnen de 30 dagen bezorgd worden’*: er werd nagegaan of deze knipperlichten intussen al dan niet werden opgelost en zo niet, werd de reden van niet verwerking nagegaan.
- *Feedbackcode 2 ‘terugvordering ingeleid, bij ontvangst zullen de nodige formulieren bezorgd worden’*: er werd nagegaan of er wel degelijk een terugvordering werd beslist en geboekt door het OCMW.
- *Feedbackcode 3 ‘beslissing genomen tot gedeeltelijke of niet recuperatie’*: de reden van niet of gedeeltelijke recuperatie wordt nagegaan.
- *Feedbackcode 4 ‘terugvordering ingediend voor de verkeerde periode’*: er wordt nagegaan hoe de terugvordering werd doorgegeven en wat er fout gelopen is.
- *Voor de knipperlichten met feedbackcode 110 tot 190 werd aan de hand van bewijsstukken nagegaan of de doorgegeven feedbackcodes correct waren.*

De resultaten per gecontroleerd knipperlicht vindt u in controletabel 8 van dit verslag.

CONCLUSIE

Uit de controle blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes volledig correct waren. Dit getuigt van een goede opvolging van de knipperlichten die via de E-box naar uw centrum worden verstuurd.

